



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00250

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätsverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagens rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna i KENT enligt tabell 1.

Tabell 1 beskriver kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar halvårsvis under 2011 till 2015. Nettosumman av investeringar och utrangeringar per anläggningsskategorier visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskategorier och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskategorier fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskategorier visas sedan under rubrikerna "Annuitet" den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår.

Under rubriken Kapitalkostnad visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningsskategorier. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.

Tabell 1

	2011		2012		2013		2014		2015	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	2 300	2 300	3 300	3 300	1 550	1 550	1 550	1 550	3 050	3 050
	950	950	1 950	1 950	1 200	1 200	200	200	-10 473	-10 473
	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	570 906	573 206	575 506	578 806	582 106	583 656	585 206	586 756	588 306	591 356
Stationer, transformatorer och kringutrustning	271 997	272 947	273 897	275 847	277 797	278 997	280 197	280 397	280 597	270 125
Elmätare och IT-system	38 532	38 632	38 732	38 832	38 932	39 032	39 132	39 232	39 332	39 432
	881 435	884 785	888 135	893 485	898 835	901 685	904 535	906 385	908 235	900 913
WACC			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet										
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			2012		2013		2014		2015	
	17 231	17 330	17 429	17 475	17 522	17 568	17 615	17 706		
Kapitalkostnad Ledningar	8 201	8 259	8 318	8 354	8 389	8 395	8 401	8 088		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	2 532	2 539	2 545	2 552	2 559	2 565	2 572	2 578		
Summa kapitalkostnad halvår	27 965	28 128	28 292	28 381	28 470	28 529	28 588	28 372		
Summa kapitalkostnad helår			56 093		56 673		56 999		56 960	
Kapitalkostnad för perioden	226 725									

Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.



Opåverkbara löpande kostnader

Opåverkbara löpande kostnader har prognosticerats av företaget enligt uppgifter i tabell 2.

Tabell 2

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	6 200	6 300	6 300	6 300
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 295	22 573	23 476	24 415
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	60	60	60	60
Kostnad för myndighetsavgifter	979	979	979	979
Summa	28 534	29 912	30 815	31 754
Totalsumma för perioden	121 015			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	19 749	18 325	19 928	25 705
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	772	449
Övriga externa kostnader	RR73130	13 216	20 895	19 297	23 310
Personalkostnader	RR73140	1 876	1 700	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	13
Summa Kostnader		34 841	40 920	39 997	49 477
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	1 648	495	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	14 564	14 566	14 609	15 726
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	146	31	72	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 039	3 728	4 272	8 230
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	976	971
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		19 749	19 973	20 424	24 927
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		15 092	20 947	19 573	24 550
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	6 170	5 942	5 896	5 630	
Årets avskrivningar		228	247	266	200
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		526	534	551	472
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		15 618	21 481	20 124	25 022
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		17 748	23 349	21 183	25 533
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					21 953

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	21 734	21 516	21 301	21 088	20 877	20 668
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	83 934					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 431 674 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

Intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer

Beslutad intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer beräknas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	431 674
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	290 316
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	141 358
6 / 18 av skillnaden	47 119
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	337 435